



TJÄNSTESKRIVELSE

2018-09-19
Miljökontoret

Miljönämnden

Delårsrapport miljönämnden per 31 augusti 2018

Dnr: ADM 2018.1635

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport per den 31 augusti 2018 redovisas, med uppföljning av ekonomi, KF-mål, indikatorer, aktiviteter samt internkontroll. Miljökontoret föreslår att miljönämnden godkänner delårsrapporten med bifogad rapport om internkontroll och överlämnar dessa till kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-09-19

Delårsrapport miljönämnden – T2, delårsbokslut per 31 augusti 2018, version 2018-09-19

Resultat- och balansräkning 31 aug 2018

Resultat per verksamhet 31 aug 2018

Investeringssammanställning 31 aug 2018

Rapport om internkontroll 2018, del 1

Ärendet

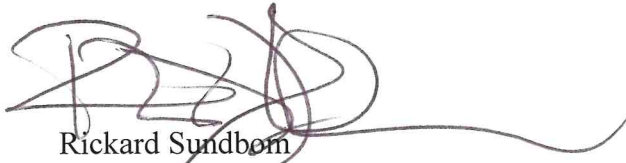
Enligt Södertälje kommuns riktlinjer för uppföljning skall en delårsrapport med helårsprognos upprättas per den sista augusti. Delårsrapporten följer en kommungemensam mall och ska enligt anvisningarna vara kortfattad. Rapporten innefattar uppföljning av ekonomin och uppföljningar av mål, indikatorer och aktiviteter/uppdrag i kommunfullmäktiges Mål och Budget 2018-2020. Bokslutsrapporten innehåller även lägesrapport för nämndens internkontrollplan för 2018, med rapportering av resultaten för de fem kontrollmål som baseras på kommunstyrelsens beslut och som ska återrapporteras till kommunstyrelsen.

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

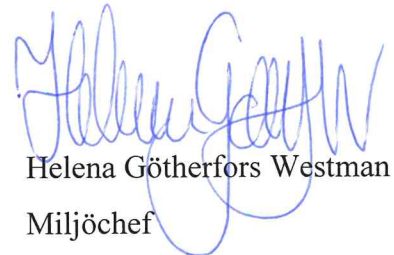
Beslutet medför inga ekonomiska konsekvenser.

Kontorets förslag till nämnden:

1. Miljönämnden godkänner delårsrapporten per den 31 augusti 2018 och överlämnar den till kommunstyrelsen.
2. Miljönämnden godkänner rapporten om internkontroll som bifogas delårsrapporten, och överlämnar den till kommunstyrelsen.



Rickard Sundbom
Stadsdirektör



Helena Götherfors Westman
Miljöchef

Handläggare: Marie Martna
Verksamhetscontroller
Miljökontoret
Telefon (direkt): 08-5230 1315
E-post: marie.martna@sodertalje.se

Beslutet expedieras till: Ksk ledningsstöd ekonomi, ledningsstod.ekonomi@sodertalje.se



Rapport | 2018-09-19

Delårsrapport miljönämnden

T2, delårsbokslut per 31 augusti 2018

Marie Martna
Verksamhetscontroller
Miljökontoret
Telefon (direkt): 0852301315
E-post: marie.martna@sodertalje.se

Innehållsförteckning

1. Nämndens sammanfattning	3
2. Uppföljning av kommunfullmäktiges mål	4
3. Driftredovisning och nämndens helårsprognos	5
Nämndövergripande nivå	5
Analys per verksamhet	7
4. Investeringar	8
KS/KF	8
Verksamhetslokaler	8
Nämndsinvesteringar	8
Södertäljelyftet	8
5. Internkontroll	8
6. Uppföljning av särskilda satsningar	8
7. Statusrapportering av uppdrag/åtgärder	9

1. Nämndens sammanfattning

Driftsredovisning och nämndens helårsprognos

Miljönämndens budgetavvikelse per den 31 augusti är + 122 tkr, vilket utgör 1,5 procent av kommunbidraget och 0,6 procent av nämndens totala budget. Utfallet som helhet har påverkats främst av försenade intäkter, lägre personalkostnader på grund av vakanser, samt lägre kostnader för material och tjänster därför att planerade aktiviteter ännu inte genomförts. Den sammantagna prognosen för helåret är ett överskott om ca 400 tkr.

Miljökontoret har bytt verksamhetssystem i mars 2018. Införandet av det nya systemet har försenats av tekniska problem. Avgifter har inte kunnat faktureras från mars till augusti, vilket innebär att avgiftsintäkter är försenade. Faktureringen är nu igång men släpar efter. Samtidigt har en del kostnader för IT-omställningen också försenats. Det är osäkert hur mycket kostnader som tillkommer under hösten. Inom andra delar av nämndens verksamhet fördelas intäkter och kostnader från aktiviteter ojämnt över året, vilket bidragit till avvikelser sett på perioden till augusti. Att intäkter är försenade ger ett skevt utfall i nettokostnad och intäktsfinansiering för perioden. Huvuddelen av detta bedöms vara tillfälligt. Utfallet på helår väntas bli annorlunda.

Investeringar

Miljönämnden har inga investeringar beslutade av KS/KF, inga projekt om verksamhetslokaler och inte något projekt inom Södertäljelyftet. Nämnden har tilldelats en utökad investeringsram för 2018 om 1 300 tkr i nämndsinvestering för att köpa ett nytt verksamhetssystem. Investeringen är påbörjad. Systemet är köpt, men införandet pågår fortfarande på grund av tekniska problem.

Internkontroll

Miljönämnden har fem kontrollmål baserade på kommunstyrelsens beslut, vilka rapporteras i en bilaga till delårsrapporten. Resultatet av kontrollen är att kontrollmålen i huvudsak har uppnåtts. Nämnden har nio kontrollmål baserade på nämndens riskanalys. Kontrollen pågår och ska rapporteras i årsrapporten för 2018.

Kommunfullmäktiges mål och särskilda satsningar

Arbete pågår för måluppfyllelsen. De flesta av miljönämndens indikatorer följs upp först i årsrapporten. Miljönämnden har ingen del i särskilda satsningar inom Mål och Budget.

Sammantagen bedömning av god ekonomisk hushållning

Budgetföljsamheten bedöms som **Bra**.

Läget för miljönämndens del av kommunfullmäktiges mål bedöms som **OK**.

2. Uppföljning av kommunfullmäktiges mål

Mål: Resultaten i förskolan, skolan och vuxenutbildningen ska förbättras

Miljönämnden saknar indikatorer i dagsläget.

Mål: Medborgarna har inflytande och är delaktiga

Miljönämnden saknar indikatorer i dagsläget.

Mål: Medborgarna har goda livsvillkor

Miljönämndens indikatorer rör radonhalter i byggnader, samt utförd livsmedelskontroll. Arbete pågår, indikatorerna rapporteras i helårsrapporten.

Mål: Medborgarna får god service och hög tillgänglighet

Indikatorer rör handläggningstider för enskilda avlopp. Arbete pågår. Indikatorerna mäts vid årets slut på grund av tekniska svårigheter att följa upp i dagsläget.

Mål: Södertälje är en attraktiv kommun att bo i, att driva företag i och är en plats som attraherar studenter och besökare

Miljönämndens indikatorer är NKI (Nöjd Kund Index) för livsmedelskontroll respektive för Miljö och hälsa. NKI mäts genom enkäter till företag. Delårsvärdet för livsmedelskontrollen har förbättrats sedan föregående värde och bedöms som OK. För Miljö och Hälsa gavs inget delårsvärde därför att underlaget var för litet för en statistisk beräkning.

Mål: Södertälje kommun ger förutsättningar till medborgare och företag att kunna leva hållbart:

Indikatorer rör skyddad mark- och vattenområden, vattenförekomster med god statur, miljöbilar inom miljökontoret samt förnyelsebart drivmedel. Arbete pågår, indikatorerna rapporteras i helårsrapporten.

Mål: Södertälje kommun har en god ekonomisk hushållning

Indikatorerna rör budgetföljsamhet, samt självfinansieringsgrad för Miljö och Hälsa respektive för livsmedelskontroll. Självfinansieringsgrad mäts på helåret. Budgetföljsamheten ligger marginellt utanför riktvärdet men med ett överskott. Räknat på nämndens totala budget inräknat intäktsfinansiering blir följsamheten 0,6 procent. Utfallet bedöms därför som bra.

Bedömning av indikatorer:

- **Bra** = riktvärdet har uppnåtts
- **OK** = riktvärdet har inte uppnåtts men är bättre än senast föregående värde, dvs utveckling åt rätt håll
- **Har brister** = riktvärdet har inte uppnåtts
- **Ingen bedömning** = nya data saknas

Målområde	Mål	Miljönämndens indikatorer	Riktvärde 2018	Utfall 2018	Följs upp	Bedömning
Attraktiva Södertälje	Södertälje är en attraktiv kommun att bo i, att driva företag i och är en plats som attraherar studenter och besökare	MN: NKI livsmedel	73	70	Delår aug	OK
		MN: NKI miljö och hälsa	70	För litet underlag	Delår aug	Ingen bedömning
God ekonomi och effektiv organisation	Södertälje kommun har en god ekonomisk hushållning	Budgetföljsamhet(%) (avvikelse/kommunbidrag)	+/- 1,0	1,5	Delår aug	Bra

3. Driftredovisning och nämndens helårsprognos

Nämndövergripande nivå

Miljönämndens budgetavvikelse per den 31 augusti är + 122 tkr, vilket utgör 1,5 procent av kommunbidraget och 0,6 procent av nämndens totala budget. Utfallet som helhet har påverkats främst av försenade intäkter, lägre personalkostnader på grund av vakanser, samt lägre kostnader för material och tjänster därför att planerade aktiviteter ännu inte genomförts. Den sammantagna prognosen för helåret är ett överskott om ca 400 tkr.

Miljökontoret har bytt verksamhetssystem i mars 2018. Införandet av det nya systemet har försenats av tekniska problem. Vi har inte kunnat fakturera avgifter från mars till augusti, vilket innebär att avgiftsintäkter fattas. Faktureringen är nu igång men släpar efter. Samtidigt har en del planerade kostnader för IT-omställningen också försenats. Det är osäkert hur mycket kostnader som tillkommer under hösten. Inom andra delar av nämndens verksamhet fördelas intäkter och kostnader från aktiviteter ojämnt över året, vilket bidragit till avvikelser sett på perioden till augusti.

Att intäkter är försenade ger ett skevt utfall i nettokostnad och intäktsfinansiering för perioden. Bruttokostnaden har ökat med ca 5 procent jämfört med augusti förra året. Intäktsfinansieringen har minskat med 8 procentenheter, från 63 procent till 55 procent. Nettokostnaden har ökat med 29 procent. Huvuddelen av detta bedöms vara tillfälligt. Utfallet på helår väntas bli annorlunda.

Budgetuppföljning och helårsprognos

Tkr	Netto-kostnad jan-aug 2018	Nämnd-bidrag jan-aug 2018	Periodens budget-avvikelse	Nämnd-bidrag helår 2018	Årsprognos budget-avvikelse ¹
Nämnden	-539	631	92	947	60
Gemensamt/stab	-394	639	244	958	100
Miljö och Hälsa	-2 414	1 975	-440	2 962	0
Livsmedelskontroll	-817	493	-324	740	-100
Hållbar utveckling	-554	740	186	1 110	100
Externt finansierade projekt	9	180	189	270	0
Naturcentrum	-2 316	3 219	903	4 829	300
Skogsförvaltning	-834	205	-629	307	0
Viltvård	-172	136	-36	204	-60
Övrigt	-64	0	-64	0	0
Nämnden totalt	-8 096	8 218	122	12 327	400

¹ Prognosen anges inklusive planerade åtgärder

Budget och avvikelser fördelat på intäkter och kostnader

Avvikelser: Minustal=underskott, plustal=överskott. Plustal för kostnader = kostnader under budget.

Tkr	Budget helår	Budget helår	Budget helår	Budget-avvikelse perioden	Budget-avvikelse perioden	Periodens budget-avvikelse	Årsprognos budget-avvikelse
	Nämnd-bidrag	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Samlat	
Nämnden	947	0	-947	0	92	92	60
Gemensamt/stab	958	12	-970	140	104	244	100
Miljö och Hälsa	2 962	10 076	-13 038	-1 406	966	-440	0
Livsmedelskontroll	740	4 880	-5 620	-449	125	-324	-100
Hållbar utveckling	1 110	0	-1 110	3	183	186	100
Externt finansierade projekt	270	2 044	-2 314	-1 229	1 418	189	0
Naturcentrum	4 829	759	-5 588	-142	1 045	903	300
Skogsförvaltning	307	1 700	-2 007	-423	-206	-629	0
Viltvård	204	398	-602	14	-49	-36	-60
Övrigt	0	0	0	0	-64	-64	0
Nämnden totalt	12 327	19 869	-32 196	-3 492	3 614	122	400

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Nettokostnad jan-aug 2018	Nettokostnad jan-aug 2017	Nettokostnad jan-aug 2016
Nämnden	-539	-537	-546
Gemensamt/stab	-394	-429	-296
Miljö och Hälsa	-2 414	-1 577	-1 856
Livsmedelskontroll	-817	-150	-85
Hållbar utveckling	-554	-436	-582
Externt finansierade projekt	9	-371	-43
Naturcentrum	-2 316	-2 897	-2 287
Skogsförvaltning	-834	418	--
Viltvård	-172	-80	--
Övrigt	-64	-207	1
Nämnden totalt	-8 096	-6 264	-5 694

Analys per verksamhet

Nämndens överskott beror på lägre arvodeskostnader och övriga kostnader än budgeterat. Prognosen är att ca 60 tkr av överskottet kvarstår till årets slut.

Gemensamt/stab har ett överskott som beror på att aktiviteter inom IT-utvecklingen är försenade. Det är osäkert hur mycket av dessa som kommer genomföras under hösten. Prognosen är att ett överskott om ca 100 tkr kvarstår till årets slut. Intäkten över budget är arbetsmarknadsstöd som finansierar en extratjänst utanför budget och alltså motsvaras av en lika stor ökad personalkostnad. Utökad bemanning och mer IT-resurser gav ökad nettokostnad mellan 2016 och 2017. Den något lägre nettokostnaden fram till augusti 2018 beror på att planerade aktiviteter är försenade.

Miljö och hälsa har ett underskott därför att avgiftsintäkter fattas på grund av tekniska problem med det nya verksamhetssystemet. Faktureringen har försenats, men är igång sedan september. Samtidigt har verksamheten haft lägre kostnader än budgeterat, dels på grund av vakanser och dels på grund av försenade IT-kostnader. Det kompenserar för större delen av de intäkter som fattas i dagsläget. Resten av de saknade intäkterna bedöms komma in under hösten. Prognosen är ett nollresultat vid årets slut. Nettokostnaden blev onormalt hög år 2016 då intäkterna var mindre än förväntat. År 2017 minskade nettokostnaden, med ökade intäkter. År 2018 har de försenade avgiftsintäkterna gett en kraftigt ökad nettokostnad för perioden till augusti, vilken bedöms vara tillfällig.

Livsmedelskontrollens underskott beror på att avgiftsintäkter är försenade även där. Intäkterna väntas bli något mindre än budgeterat totalt sett, vilket gör att prognosen för helåret är ett underskott om ca -100 tkr. Nettokostnaden per augusti har ökat kraftigt jämfört med förra året, på grund av uteblivna (till större del försenade) avgiftsintäkter, vilket bedöms vara tillfälligt.

Överskottet inom Hållbar utveckling beror kostnader under budget för aktiviteter. Det är osäkert om planerade aktiviteter kan genomföras fullt ut under hösten. Prognosen är att ca 100 tkr i överskott blir kvar till årets slut.

Externfinansierade projekt har ett litet tillfälligt överskott som beror på att kostnader för aktiviteter fördelas ojämnt över året. Nettokostnaden per augusti ligger på plus av samma skäl.

Naturcentrum har ett stort överskott som främst beror på personalvakanser men även att kostnader för aktiviteter fördelas ojämnt över året och infaller mer under hösten. Prognosen för helåret är ett överskott om ca 300 tkr. Nettokostnaden är lägre under 2018 liksom år 2016 på grund av vakanser, medan full bemanning under 2017 gav en högre nettokostnad då.

Skogsförvaltningens stora underskott per augusti beror på att kostnader och intäkter fördelas ojämnt över året. Det tillkommer intäkter under hösten. Prognosen är ett nollresultat på helåret. Skogsförvaltningen hade per augusti år 2017 haft större intäkter än kostnader under perioden och visade därför ett tillfälligt nettoplus. Under 2018 har det varit tvärtom vilket skapat en tillfälligt stor nettokostnad samt en väldigt stor skillnad i nettokostnad mellan åren. Det jämnar

ut sig på helåret. Skogsförvaltningen och viltvården flyttades till miljönämndens ansvar från och med 2017. Nettokostnader för 2016 finns därför inte tillgängliga.

Viltvårdens underskott beror på ökade kostnader. Prognosen är att underskottet ökar något, till ca -60 tkr på helår. Nettokostnaden är högre jämfört med förra året vilket beror på både lägre intäkter och högre kostnader under perioden fram till augusti.

4. Investeringar

KS/KF

Miljönämnden har inga investeringar beslutade av KS/KF.

Verksamhetslokaler

Miljönämnden har inga projekt om verksamhetslokaler.

Nämndsinvesteringar

Tkr	Budget 2018	Ack utfall jan-aug	Helårsprognos 2018
Nytt verksamhetssystem	0	963	1300

Den nämndsinvestering i nytt verksamhetssystem som fanns med i budgeten för 2017 blev framflyttad till 2018. Miljönämnden tilldelades från början inte någon investeringsram i Mål och Budget 2018-2020, men har tilldelats en utökad investeringsram för 2018 om 1 300 tkr i nämndsinvestering för att genomföra köpet av nytt verksamhetsystem. Investeringen är påbörjad. Verksamhetsystemet är inköpt och införandeprojektet pågår men är ännu inte färdigt, på grund av tekniska problem.

Södertäljelyftet

Miljönämnden har inga projekt inom Södertäljelyftet.

5. Internkontroll

Miljönämnden har fem kontrollmål baserade på kommunstyrelsens beslut. De rapporteras nu i en bilaga till delårsrapporten, och rör dokument- och ärendehantering samt riktade statsbidrag. Miljönämnden har nio kontrollmål baserade på nämndens riskanalys. De rör dokument- och ärendehantering, handläggningsrutiner, ekonomisk hantering samt risk för oegentligheter i myndighetsutövningen. Kontrollen pågår och ska rapporteras i årsrapporten för 2018.

6. Uppföljning av särskilda satsningar

Miljönämnden har ingen del i särskilda satsningar inom Mål och Budget.

7. Statusrapportering av uppdrag/åtgärder

Målområde	Uppdrag/åtgärder Med kommentar	Av- rapport	Till KS/KF Ja/Nej	Status
Kunskapsstaden Södertälje	Inga uppdrag			
Södertäljes medborgare	Inga uppdrag			
Attraktiva Södertälje	Naturdatabasen med kartverktyg färdigställs. Projektet är i slutfasen.	Hösten 2018	Nej	Påbörjad
	Biotopdatabasen etapp 2 påbörjas. Försenat i upphandlingsfasen, förlängd tid. Projektet ägs av samhällsbyggnadskontoret.	Våren 2020	Nej	Påbörjad
	Utveckla minimätningar- komplement till NKI Inväntar plattformbytet med mera för att få bättre möjligheter till digitalt teknikstöd.	Våren 2019	Nej	Ej påbörjat
	Färdigställa guideboken till Södertäljes natur Guideboken är tryckt våren 2018.	Våren 2018	Nej	Genomförd
Södertäljes klimat- och miljöarbete	Beslut om vattenplan Ett förslag till vattenplan har behandlats i miljönämnden och är på väg till beslut i KF.	Hösten 2018	Ja	Påbörjad
	Beslut om skogspolicy Ett förslag till skogspolicy har behandlats i miljönämnden och är på väg till beslut i KF.	Hösten 2018	Ja	Påbörjad
	Beslut om faunapolicy Uppdraget har breddats till att gälla en faunapolicy istället för viltpolicy. Fortsatt arbete krävs.	Hösten 2018	Ja	Påbörjad
God ekonomi och effektiv organisation	Inga uppdrag			
Attraktiva arbetsgivare	Inga uppdrag			

RESULTATRÄKNING (tkr) Miljönämnden - Delårsbokslut Augusti 2018

DRRR24	Budget	Utfall	Årsbokslut	Budget	Utfall
RESULTATRÄKNING (tkr)	8/12	Jan-Aug 17	2017	2018	Jan-Aug 18
INTÄKTER					
Avgifter och taxor	9 897	8 642	12 802	14 846	8 045
Hyror och arrenden	11	17	61	16	23
Driftbidrag	1 843	224	823	2 765	631
Övriga intäkter	1 495	1 866	2 389	2 242	1 053
SUMMA INTÄKTER	13 246	10 749	16 075	19 869	9 753
KOSTNADER					
Personal	-15 661	-13 528	-21 951	-23 491	-14 182
Lokaler och anläggningar	-1 913	-1 410	-2 858	-2 870	-1 694
Material och tjänster	-3 725	-2 056	-3 874	-5 588	-1 951
Köp av prim verksamhet					
Bidrag och transfereringar	0	0	-1	0	0
Övriga kostnader	0	0	0	0	0
SUMMA KOSTNADER	-21 299	-16 994	-28 684	-31 949	-17 826
Avskrivningar	-165	-19	-29	-247	-23
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-8 218	-6 264	-12 638	-12 327	-8 096
Kommunbidrag	8 218	8 296	12 444	12 327	8 218
Räntenetto					
RESULTAT	0	2 032	-194	0	122

BALANSRÄKNING (tkr) Miljönämnden - Delårsbokslut Augusti 2018

	31/12-2017	30/8-2018
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillg.	138	1 078
Omsättningstillg.	889	984
Fordran internbank		
S:A TILLGÅNGAR	1 028	2 062
EGET KAPITAL		
Ingående balans	-3 568	-3 374
Årets resultat	194	-122
SKULDER		
Kortfristiga skulder	-4 056	-7 774
Skuld till internbank	6 402	9 208
Långfristiga lån/skulder		
S:A SKULD O EGET KAP.	-1 028	-2 062

RESULTAT PER VERKSAMHETSOMRÅDE Miljönämnden - Augustibokslut 2018

RRVE24	Utfall Jan-Aug 17	Budget 2018	Utfall Jan-Aug 18	Utfall i procent av budget
<u>Nämnd/styrelse (vht 11200)</u>				
Nämndbidrag	623	947	631	67
Intäkter				0
Personalkostnader	-503	-879	-521	59
Övr kostnader	-34	-68	-18	27
Ränta och avskrivningar				0
Nettokostnad	-537	-947	-539	57
Resultat	86	0	92	0
<u>Gemensamt (vht 17000)</u>				
Nämndbidrag	708	958	639	67
Intäkter	18	12	148	1 230
Personalkostnader	-405	-746	-478	64
Övriga kostnader	-42	-224	-64	28
Ränta och avskrivningar				0
Nettokostnad	-429	-958	-394	41
Resultat	279	0	244	0
<u>Miljö- och hälsoskydd myndigh utövn (vht 17100)</u>				
Nämndbidrag	2 160	2 962	1 975	67
Intäkter	5 687	10 076	5 312	53
Personalkostnader	-6 637	-11 890	-7 211	61
Övriga kostnader	-627	-991	-515	52
Ränta och avskrivningar	0	-157	0	0
Nettokostnad	-1 577	-2 962	-2 414	82
Resultat	583	0	-440	0
<u>Livsmedelskontroll (vht 17120)</u>				
Nämndbidrag	393	740	493	67
Intäkter	2 977	4 880	2 805	57
Personalkostnader	-2 753	-5 087	-3 284	65
Övriga kostnader	-374	-472	-338	72
Ränta och avskrivningar	0	-61	0	0
Nettokostnad	-150	-740	-817	110
Resultat	244	0	-324	0
<u>Hållbar utveckling (vht 18100)</u>				
Nämndbidrag	583	1 110	740	67
Intäkter	1	0	3	0
Personalkostnader	-333	-585	-378	65
Övriga kostnader	-104	-525	-180	34
Ränta och avskrivningar				0
Nettokostnad	-436	-1 110	-554	50
Resultat	147	0	186	0
<u>Externa projekt (vht 18120)</u>				
Nämndbidrag	347	270	180	67
Intäkter	44	2 044	133	7
Personalkostnader				0
Övriga kostnader	-415	-2 314	-124	5
Ränta och avskrivningar				0
Nettokostnad	-371	-270	9	-3
Resultat	-24	0	189	0

RRVE24	Utfall Jan-Aug 17	Budget 2018	Utfall Jan-Aug 18	Utfall i procent av budget
Naturcentrum (vht 18200)				
Nämndbidrag	3 128	4 829	3 219	67
Intäkter	180	759	364	48
Personalkostnader	-1 942	-3 066	-1 431	47
Övriga kostnader	-1 115	-2 493	-1 227	49
Ränta och avskrivningar	-19	-29	-23	78
Nettokostnad	-2 897	-4 829	-2 316	48
Resultat	231	0	903	0
Skogsförvaltning (vht 12750)				
Nämndbidrag	200	307	205	67
Intäkter	1 552	1 700	710	42
Personalkostnader	-522	-796	-538	68
Övriga kostnader	-612	-1 211	-1 006	83
Ränta och avskrivningar				0
Nettokostnader	418	-307	-834	272
Resultat	618	0	-629	0
Viltvård (vht 12751)				
Nämndbidrag	155	204	136	67
Intäkter	291	398	279	70
Personalkostnader	-227	-442	-313	71
Övriga kostnader	-144	-160	-138	86
Ränta och avskrivningar				0
Nettokostnad	-80	-204	-172	84
Resultat	75	0	-36	0
Övrig verksamhet (vht 831-833)				
Nämndbidrag				0
Intäkter	0	0	0	0
Personalkostnader	-207	0	-28	0
Övriga kostnader	0	0	-36	0
Ränta och avskrivningar				0
Nettokostnad	-207	0	-64	0
Resultat	-207	0	-64	0
Preliminärbokförda fakturor (ännu ej betalda fakturor)	0	0	0	0
*** RESULTAT****	2 032	0	122	0
KS-budget	8 296	12 327	8 218	67
Kontrollsumma	2 032	0	122	0

Augustibokslut 2018 - Investeringssammanställning, nämnd: Miljönämnden (tkr)

KF/KS beslutade investeringar		Avräkning mot projektanslag				Årets investeringsbudget					
Projekt nr	Projektamn	Totalt projekt-anslag	Total utg/ink tom 2018-08-31	Prognos för hela projektet	Avvikelse för projektet	Invest. budget 2018	Förbrukn 2018	Avvikelse	Avslutas detta bokslut	Prognos slutdatum (år/månad)	Pågående (totalt) investeringar som inte har aktiverats 31/8 2018
					0				0		
					0				0		
					0				0		
					0				0		
					0				0		
					0				0		
					0				0		
Summa KF/KS beslutade invest		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nämndbeslutade investeringar						1 300	963				
S:a investeringar totalt		0	0	0	0	1 300	963	0			
		Avskrivningar (tkr)									
		20180831 utfall	2019 prognos	2020 prognos							
		23	289	289							

Kommentarer: Nämndens investering i nytt verksamhetssystem ska skrivas av på fem år.



BILAGA TILL DELÅRSRAPPORTEN

2018-09-19

Miljökontoret

Rapport om internkontroll 2018, del 1

Miljönämnden har fem kontrollmål baserade på kommunstyrelsens beslut. Dessa rör dokument- och ärendehantering samt riktade statsbidrag, och rapporteras nedan. Resultatet är sammanfattat att alla fem kontrollmålen bedöms i huvudsak vara uppnådda.

Miljönämnden har nio kontrollmål baserade på nämndens riskanalys. Dessa rör dokument- och ärendehantering, handläggningsrutiner, rutiner för ekonomisk hantering samt risk för oegentligheter i myndighetsutövningen. Kontrollen pågår och ska rapporteras i årsbokslutet för 2018.

Internkontrollrapport om kontrollmål baserade på kommunstyrelsens beslut

Kontrollområde: Dokument- och ärendehantering

Kontrollmål 1: Att inkommen och utskickad post och e-post blir öppnad, registrerad och i övrigt adekvat behandlad.

Kontrollmetod: Följa upp att arbetssätt, rutiner och ansvarsfördelning för diarieföring av e-post blir anpassade till lösningarna i kontorets nya verksamhetssystem.

Resultat:

Nya rutiner har tagits fram och införts.

Kontrollområde: Kontroll av att vi söker berättigade riktade statsbidrag

Kontrollmål 4: Att vi söker rätt statsbidrag.

Kontrollmetod: Identifiera möjliga statsbidrag och dokumentera dessa i verksamhetsplanerna samt redovisa och följa upp dessa i managementrapporterna.

Resultat: Miljönämnden har 11 projekt med lokala naturvårdsanslag (LONA-bidrag) eller lokala vattenvårdsanslag (LOVA-bidrag) igång under 2018. Av dessa är 10 st dokumenterade i verksamhetsplanen. Ett projekt har tillkommit under 2018. Det är ett samverkansprojekt med flera Södertörnskommuner, där Södertälje står som projektägare och administrerar projektet men har en marginell medfinansiering. Ytterligare tre mindre naturvårdsprojekt har tillkommit under 2018, där länsstyrelsen står för hela kostnaden. Samtliga projekt följs upp i kontorets interna verksamhets- och ekonomiuppföljning. De har hittills inte följts upp separat i managementrapporten, men ingår i redovisningar av de ekonomiska resultaten.

Kontrollmål 5: Krävs medfinansiering

Kontrollmetod: Detta ska framgå i verksamhetsplaner och managementrapporter.

Resultat: Medfinansiering krävs i LONA- och LOVA-projekten. Det framgår i projektplanerna och i det interna planerings- och budgetarbetet hur stor del som är egna arbetsinsatser respektive kontanta medel. Huvuddelen av vår medfinansiering är i form av egna arbetsinsatser. Projekten och deras medfinansiering har hittills inte tagits upp i managementrapporten.

Kontrollmål 6: Säkerställa redovisning av berättigade statsbidrag så att kommunen får berättigade medel.

Kontrollmetod: Projektplan inklusive implementering och utvärdering ska finnas för varje ansökan om statsbidrag.

Resultat: Projektplaner finns för alla LONA- och LOVA-projekt. De mindre naturvårdsprojekten som länsstyrelsen fördelar 100 % medel till har kortfattade överenskommelser om vad som förväntas utföras (t ex friställning av skyddsvärda träd). Kostnadsunderlag samlas för varje projekt. Projektredogörelse lämnas alltid till den bidragsgivande parten (länsstyrelsen) och vi söker alltid utbetalning av de medel som vi beviljats i den omfattning som vi har haft kostnader i projektet. Utvärdering görs alltid, i viss mån inom projektredogörelsen och utöver det i olika grad i den interna uppföljningen av verksamheten.

Kontrollmål 7: Undvika en permanent utökning av verksamhet med tillfällig finansiering.

Kontrollmetod: Projektplan inklusive implementering och utvärdering ska finnas för varje ansökan om statsbidrag.

Resultat: Projektplaner och utvärdering görs för varje ansökan. Samtliga projekt vi driver med statligt stöd handlar om specifika, avgränsade insatser med ett definierat slutresultat, t ex att ta fram en digital naturkarta. Aktiviteterna i projekten ligger inte kvar som en permanent utökning av verksamheten.

Marie Martna

Verksamhetscontroller

Miljökontoret

Telefon (direkt): 08-5230 1315

E-post: marie.martna@sodertalje.se